

**EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI**

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Előterjesztő: Nógrádi Zoltán polgármester

Iktatószám: MH/269-12./2023.

Ügyintéző/Témafelelős: Dr. Pécsy Balázs / Szücsné Csóti-Gyapjas Edit

Tárgy: **A Móra-Vital Nonprofit Közhasznú Kft.  
2023. évi üzleti terve**

Véleményező bizottság: Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság

Jegyző:

Kabinet:

Pénzügy:

Polgármester:

### EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalmi Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

#### Tisztelt Képviselő-testület!

A Móra-Vital Nonprofit Közhasznú Kft.-ből 2021. január 1. napjával szétválás/kiválás útján létrejött a Szent Erzsébet Mórahalmi Fürdőgyógyászati Nonprofit Kft., mely a fürdőgyógyászathoz tartozó tevékenységeket és az oktatást vitte 2022. augusztus hónapig.

2022. szeptember hónaptól a fürdőgyógyászati tevékenység visszakerült a Móra-Vital Kft.-hez, amelynek bevételeivel számoltunk az üzleti tervezésnél.

Az üzleti tervezésnél szétbontottuk a járóbeteg szakágazatot és a fürdőgyógyászati szakágazatot. A Fürdőgyógyászati szakágazatban terveztünk a masszörök és 4 fő recepciós munkabérével, illetve azok bértámogatásával. A dologi költségeket és a szolgáltatások díját bevétel arányosan osztottuk mindkét szakágazatra. Jelen előterjesztés mellékleteként mindkét ágazat tervezését külön mutatjuk be.

A Móra-Vital Kft 2023. évi üzleti tervének legfőbb adatai a következők szerint alakulnak:

**A járóbeteg szakellátást a NEAK finanszírozza,** egyéb költségterítéssel extra szakellátási igényeket térítési díj ellenében biztosítjuk.

A korábbi évekhez hasonlóan 2022. évben is teljesítmény volumen korlát (TVK) nehezíti a betegellátás szervezését. 2021. szeptemberében jóváhagyásra került a korábban beadott TVK emelési igényünk. Ehhez kapcsolódóan elindítottuk az engedélyeztetési eljárásokat egyes szakrendelések rendelési idejének emeléséről, illetve a neurológia, mint új szakma elindításának engedélyeztetését. A NEAK-kal a finanszírozási szerződés az emelt TVK keretbe 2022. évben megkötésre került minden érintett szakrendelésre. A TVK pont értéke nem változott, továbbra is 1 pont 1,98 Ft. 2021. szeptember hónaptól ismét általános finanszírozás került bevezetésre a Koronavírus járványra tekintettel, mely a veszélyhelyzet fennállásáig érvényben maradt. A bevétel tervezésnél 2023. 1. félévére általánosfinanszírozással, a 2. félévre az emelt TVK szerinti finanszírozással kalkuláltunk.

A 2023. évben az egészségügyi dolgozókat érintő bérfejlesztést a NEAK továbbra is finanszírozza. A szakrendeléseken dolgozó orvosokat (4 orvos kivételével) egészségügyi szolgálati jogviszonyban alkalmazzuk. 2023. január 01. naptól emelt munkabérüket az ESZJ törvény bértáblája alapján kapják. Bérükre a NEAK-tól bértámogatást kapunk. Az egészségügyi szakdolgozók béremelésére 2023. július 01. naptól kerül sor. Az eredményt az emelés nem befolyásolja, az emelt összeget a NEAK finanszírozza.

**A sürgős esetek, illetve táppénzes ellátásban részesülő betegek ellátása ezentúl is elsőbbséget élvez a szakellátásban.**

2012. júliusától minden szakrendelésünk esetében térítési díj ellenében, igénybe vehetőséget vezettünk be, a már meglévő NEAK finanszírozott szakrendeléseink esetén. Szakrendelési díjtételeink 2012. óta nem változtak.

Az **otthoni szakápolás** szakellátáson a finanszírozott vizit számokat az előző évekhez hasonló szinten határozta meg a NEAK, ezért a tervezésnél csak a vizitekhez kapcsolódó pénzügyi kerettel volt lehetőség tervezni, holott a teljesítményünk, illetve az igény is ennél sokkal magasabb otthoni szakellátás keretében végzett gyógytorna esetén.

**Egyéb bevételeink** között a fizetős szolgáltatásaink árbevételét és a foglalkozás egészségügyi vizsgálatok árbevételét terveztük.

Korábbi jelentős **egyéb bevételi** forrás a különböző pályázati tevékenységekben, mint szolgáltatóként szerzett bevétel a pályázatok kifutása és az újak hiánya miatt, ez a bevételi forrás nagymértékben csökken a korábbi évekhez viszonyítva.

**EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI**

**Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére**

Kiadásainkban a 2022-es évhez viszonyítva növekedéssel kalkuláltunk a dologi kiadások és az igénybe vett szolgáltatások terén. Ezt az utóbbi időben jelentős áremelkedések okozzák.

A személyi kiadásoknál terveztünk havi 8.000,- Ft összegű cafetéria (SZÉP kártya) juttatással.

Az üzleti terv megvalósítását nagyban befolyásolhatja a 2020. évi C. törvény és annak magyarázó rendelkezései, melyek 2021. március 01. napjával léptek hatályba, és az új egészségügyi szolgálati jogviszonyt szabályozzák.

A jogszabály engedélyhez köti, hogy egy orvos több helyen is végezzen gyógyító tevékenységet, így attól tartunk, hogy a jogszabály csak fokozza az orvoshiányt.

Az is kétséges, hogy az egészségügyi szolgáltató a NEAK finanszírozott kezelések mellett végezhet-e nem NEAK finanszírozott, ún. fizetős szolgáltatásokat.

Amennyiben nem, akkor ez szintén jelentős bevételkiesést jelent a Móra-Vitál Kft-nek. Jelenleg csak minimális szinten terveztük az ezekhez a szolgáltatásokhoz kapcsolódó bevételeket.

**Összefoglalás:**

A 2023. évre tervezett eredmény mellett igen szigorú gazdálkodást kell folytatnia a cégnek.

Az üzleti terv megvalósítása kockázatos. A veszteség mérséklése érdekében növelni kell a pályázati bevételek mértékét. Folyamatosan monitorizálni szükséges a pályázati lehetőségeket annak érdekében, hogy még több pályázati forrás kerüljön beépítésre a Móra-Vitál Kft. üzleti tervébe.

További, a tervet befolyásoló pozitív tényező lehet a jóváhagyott többlet kapacitás, az emelt TVK keret maximális kihasználása, amennyiben a veszélyhelyzet megszűnésével az átalányfinanszírozás megszüntetésre kerül.

Fentiek figyelembevételével kérném a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést áttekinteni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen!

**Határozati javaslat**

1./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta „A Móra-Vitál Nonprofit Közhasznú Kft. 2023. évi üzleti terve” tárgyú előterjesztést.

2./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete egyetért a társaság 2023. évi tervezett tevékenységével és elfogadja az üzleti tervben foglaltakat.

3./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete utasítja a Polgármestert az üzleti terv teljesítésének negyedéves ütemezésben történő értékelésére, a szükséges esetleges korrekciók végrehajtására.

Határidő: 2023. évi költségvetés elfogadása, illetve folyamatos

Felelős: 3./ pont: Mórahalom város polgármestere,

Beszámolóra: 1-6 hó vonatkozásában legkésőbb 2023. augusztusi Kt. ülés

**EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI**

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

**A határozatról értesül:**

- 1./ Mórahalom város polgármestere
- 2./ Mórahalom város jegyzője
- 3./ Móra-Vitál Nonprofit Közhasznú Kft. ügyvezetője
- 4./ Irattár

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalmom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

<b>EREDMÉNY 2023. év</b>	<b>8 004 082</b>
<b>ebből járóbeteg szakágazat:</b>	<b>- 23 377 976</b>
<b>ebből fürdőgyógyászati szakágazat:</b>	<b>31 382 058</b>

### Járóbeteg szakágazat 2023. évi üzleti terve

<b>Bevételek</b>	
	<b>2023. évi terv</b>
NEAK szakrendelő finanszírozás 1-12. hó átlagfinanszírozás	204 429 612
NEAK bértámogatás	187 690 680
NEAK nyugdíjas orvosok juttatása	14 183 364
Fizetős szolgáltatás bevétele	15 700 000
Fürdőgyógyászat ügyviteli szolgáltatás (nettó 30.000,- Ft/hó)	360 000
Bérleti díjak	6 240 000
Anyag továbbszámolás házi orvosoknak	380 000
Rezsi ktg hozzájárulás, veszélyes hulladék szállítás	105 000
Tanulók szakképzése	6 800 000
Támogatott eszköz ÉCS visszavezetése	25 776 848
Kamatbevételek	1 540 000
EFl pályázat fenntartási idő 1-12. havi normatíva	25 200 000
Egyéb bevételek	417 530
<b>Összesen:</b>	<b>488 823 034</b>

<b>Költségek</b>	
Anyagköltség	46 638 329
Szolgáltatások költsége (pályázatok nélkül)	40 344 722
Biztosítási díj, bank ktg, hatósági díjak	3 853 438
Tanulók munkabére	4 800 000
MÓRA-PARTNER KFT. 2 fő takarítónő NETTÓ bére	2 367 874
Terv szerinti ÉCS	26 500 000
SZÉP kártya (8.000,- Ft/hó) + járulék	6 758 400
Munkába járás költsége	2 212 000
Védőital	90 000
<b>Összesen:</b>	<b>133 564 763</b>

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

<b>Ráfordítások</b>	
Orvosok közvetített szolgáltatása (3 fő számlás orvos)	5 340 000
HIPA, tagdíj, kgtvetési adók	6 274 370
<b>Összesen:</b>	<b>11 614 370</b>

<b>Béreköltség</b>	
Bruttó bérek + Szochó	350 996 387
Nyugdíjas orvosok nyugdíja	14 183 364
1 fő szociális munkásbére 11 hónapra szochóval	1 842 126
<b>Összesen:</b>	<b>367 021 877</b>

<b>EREDMÉNY járóbeteg szakágazat:</b>	<b>- 23 377 976</b>
---------------------------------------	---------------------

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

### Fürdőgyógyászat szakágazat 2023. évi üzleti terve

	2023. évi terv
<b>Bevételek</b>	
Fürdő OEP	58 771 044
Fürdő önrész	50 153 715
Fürdő wellness	20 962 067
Bértámogatás	60 908 310
<b>Összesen:</b>	<b>190 795 136</b>

<b>Költségek</b>	
Anyagköltség	10 744 295
Szolgáltatások költsége (pályázatok nélkül)	9 542 022
Biztosítási díj, bank ktg, hatósági díjak	1 024 332
SZÉP kártya (8.000,- Ft/hó) + járulék	2 554 880
Munkába járás költsége	588 000
EFO	5 400 000
<b>Összesen:</b>	<b>29 853 529</b>

<b>Ráfordítások</b>	
HIPA, tagdíj, ktgvetési adók	1 667 871
<b>Összesen:</b>	<b>1 667 871</b>

<b>Bérköltség</b>	
Bruttó bérek + Szochó	127 891 678
<b>Összesen:</b>	<b>127 891 678</b>

<b>EREDMÉNY Fürdőgyógyászat szakágazat:</b>	<b>31 382 058</b>
---	-------------------